

Resultatregnskap pr. 31. desember

	Note	2019	2018
DRIFTSINNTEKTER			
Kontingenter	13	86 148	99 635
Deltakeravgifter		18 100	64 929
Driftstilskudd	12	2 738 257	1 113 504
Prosjektmidler	14	5 149 361	5 502 230
Momskompensasjon		485 892	419 150
Andre Inntekter		2 776 427	946 823
SUM DRIFTSINNTEKTER		11 254 185	8 146 271
DRIFTSKOSTNADER			
Lønnskostnader	8	2 906 499	3 137 198
Andre personalkostnader, kurs og møter	8	78 495	70 802
Fremmedtjenester	8	638 942	424 569
Husleie inkl. strøm og renhold		484 996	522 052
Telefon, porto, kopi		244 521	193 258
Andre sekretariatskostnader		126 249	129 220
Trykksaker og produksjon		149 944	147 014
Inventar / EDB		323 731	308 216
Aktivitetskostnader		2 895 957	2 699 543
Støtte til lag / kretser		291 044	217 206
Annonsering / Utgifter til verveaksjon		224 456	543 491
Andre utgifter		84 956	71
Bankomkostninger		36 121	47 018
Tap på fordringer	4	51 268	0
SUM DRIFTSKOSTNADER		8 537 177	8 439 657
DRIFTSRESULTAT		2 717 008	-293 386
FINASIELLE INNTEKTER OG KOSTNADER			
Renteinntekter	1,3,11	308 667	171 664
Aksjeutbytte		138 900	0
Andre finansinntekter		0	7 364
Renteutgifter		-1 195	-2 997
Andre finanskostnader		-1 459	-70
Netto resultat av finansielle inntekter og kostnader		444 913	175 961
ORDINÆRT RESULTAT		3 161 921	-117 426
Ekstraordinære kostnader/inntekter			
ÅRSRESULTAT	-	3 161 921	-117 426
OVERØRINGER TIL EGENKAPITAL			
Overført til/fra annen egenkapital	6	396 746	-272 190
Overført til/fra landsmøtet	6	-14 613	0
Overført til/fra fond	6	2 779 788	154 764
Sum overføringer		3 161 921	-117 426

Balanse pr. 31. desember

EIENDELER

ANLEGGSMIDLER

Aksjer , Sober Kapital AS og Sober Invest AS

Lån til Sober Kapital AS

Langsiktige fordringer

SUM FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER

NOTER	31.12.2019	31.12.2018
2	3 963 090	2 600 090
1	2 370 000	1 885 000
3	2 627 330	2 401 000
	8 960 420	6 886 090

OMLØPSMIDLER

Bankinnskudd og kontanter

Kundefordringer

Andre kortsiktige fordringer

SUM OMLØPSMIDLER

8	12 448 922	10 183 863
4	93 352	188 098
5	223 431	278 280
	12 765 705	10 650 241

SUM EIENDELER
21 726 125 17 536 331

Balanse pr. 31. desember

EGENKAPITAL, FONDS OG GJELD	NOTER	31.12.2019	31.12.2018
<u>EGENKAPITAL</u>			
Annen egenkapital	6	2 234 022	2 506 212
Landsmøtet	6	109 907	0
Fra/til annen egenkapital 31.12.	6	396 746	-272 190
SUM OPPTJENT EGENKAPITAL		2 740 675	2 234 022
<u>FONDS</u>			
Juventes Hjelpfond	6	16 147 400	13 157 612
SUM FOND		16 147 400	13 157 612
TOTAL EGENKAPITAL		18 888 075	15 391 635
<u>LANGSIKTIG GJELD</u>			
Annen langsiktig gjeld	3	221 808	220 924
SUM LANGSIKTIG GJELD		221 808	220 924
<u>KORTSIKTIG GJELD</u>			
Kreditorer	7	473 656	967 650
Skyldig skatt og arbeidsgiveravgift	8	187 079	178 685
Nedlagte lagsmidler		326 616	254 039
Skyldig feriepenger		283 651	259 463
Tilskudd overført , prosjekt fortsetter	9	1 239 899	155 724
Annen kortsiktig gjeld	10	105 340	108 212
SUM KORTSITIG GJELD		2 616 242	1 923 773
SUM GJELD		2 838 049	2 144 697
SUM EGENKAPITAL, FONDS OG GJELD		21 726 125	17 536 331


Balanse pr. 31. desember

Oslo, 15. mai 2020



Christina Babington

styrets leder



Sarah Fabricius Jul-Rasmussen

nestleder



Selma Stokholm

styremedlem



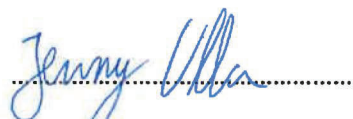
Kaja Mæsel Wadkin

styremedlem



Kristian Østensen Bøkseth

styremedlem



Jenny Mari Holmström Ulla

styremedlem



Sondre Emil Sandal

styremedlem



Kjetil Vesteraas

daglig leder

Noter til regnskapet for 2019

Regnskapsprinsipper generelt

Regnskapet er utarbeidet i overensstemmelse med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler.

Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler.

Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er klassifisert som omløpsmidler.

Ved klassifisering av langsiktig og kortsiktig gjeld er samme regel lagt til grunn.

Vurderingsregler

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er fordelt lineært over antatt økonomisk levetid. Fra 2016 er Hjelpfondet konsolidert i regnskapet til Juvente, tidligere har dette kun vært vist som en eiendelspost og en gjeldspost. Kundefordringer er vurdert til pålydende.

Virksomheten forurenser ikke det ytre miljø.

Det er gjennomført full likestilling i virksomheten. Det er 5 kvinner og 2 menn i Styret.

I administrasjonen er det per 31.12.19 ansatt 4 kvinner og 2 menn.

"Konsolidert" regnskap

Regnskapet til Juvente er sammenslått med Juvente Hjelpfond. Juvente Hjelpfond har ikke eget organisasjonsnummer, men eget styre.

Styret utarbeider ett særskilt regnskap for Juvente Hjelpfond. I note 16 vises resultatregnskapet for Juvente og Juvente

Hjelpfond separert.

Note 1 - Lån til Sober Kapital AS

	2019	2018
Lån til Sober Kapital AS	2 370 000	1 885 000
Renter mottatt	248 400	113 100

Note 2 - Aksjeposter

	Antall aksjer	Eierandel	2019	2018
Sober Invest AS	926		878 990	304 990
Sober Kapital AS	2 A-aksjer	474 B-aksjer	3 084 100	2 295 100
Sum			3 963 090	2 600 090

Note 3 - Lån til ansatt / lokallag og lån fra lokallag

	2019	2018
Lån til daglig leder	1 627 665	1 720 000
Lån til ansatte	97 038	0
Lån til Juvente Trondheim	289 414	320 000
Lån til Juvente Tønsberg	663 213	381 000
Avsetning tap på fordringer	-50 000	0
Sum	2 677 330	2 421 000

Hjelpfondet har gitt et lån til daglig leder på kr 1 700 000 den 27/2-2014. Lånet er gitt avdragsfritt i 5 år og normrenten legges til grunn for beregning av rentefordelen. Lånet er tinglyst med pant i fast eiendom med opptrinnsrett.

Renten har i 2019 vært under 1 %.

Det ble gitt et lån til Juvente Trondheim for utbedring av taket. Lånet skal ikke renteberegnes for 2019.

	2019	2018
Lån fra lokallag		
Lån fra Juvente Hordaland	221 808	220 924
Sum	221 808	220 924

Note 4 - Kundefordringer

	2019	2018
Kundefordringer	93 352	188 098
Avsetning tap på fordringer	0	0
Sum	93 352	188 098

Noter til regnskapet for 2019

Note 5 - Andre kortsiktige fordringer

	2019	2018
Forskuddsbetalt forsikring	13 568	10 075
Støtte fra OAØ til Sommerleir		150 000
Andre fordringer	209 863	118 205
Sum andre kortsiktige fordringer	223 431	278 280

Note 6 - Egenkapital

	Drift	Landsmøte	Totalt
Egenkapital 01.01	2 234 022		2 234 022
Landsmøte - flyttet fra ubenyttet til skudd til egenkapital		124 520	124 520
Resultat	396 746	-14 613	382 132
Egenkapital 31.12	2 630 768	109 907	2 740 675

	Fondskapital
Fondskapital 01.01 "Juvente Hjelpfond"	13 157 611
Nedlagte lags midler (lån og aksjer Sober Kapital AS)	210 000
Resultat	2 779 788
Fondskapital 31.12 "Juvente Hjelpfond"	16 147 400

Økonomi- og administrasjonsutvalget i Juvente, som nedsettes av landsmøtet, fungerer som Hjelpfondets styre, og forvalter fondet ihht. statutter for fondet.

Hendelser etter balansedagen

Covid-19 situasjonen vurderes å ikke påvirke forutsetningene for drift av Juvente. Omprioritering av arbeidsoppgaver og nye arbeidsformer, kombinert med bekreftelse på opprettholdelse av tilskudd i perioden, gjør at driften opprettholdes innenfor budsjettammene.

Det vil være en risiko på sikt for at organisasjonsbyggingstiltak og lokallagsaktivitet ikke kan gjennomføres som planlagt dersom situasjonen ikke normaliseres i noen grad, og dette kan påvirke grunnlag for tilskudd fra 2022.

Note 7 - Kreditorer

	2019	2018
Actis (regnskap, husleie, rapportering mv)	130 421	520 274
Brainify AS	40 969	265 875
Andre	302 266	181 501
Kreditorer totalt	473 656	967 650

All forfalt gjeld er betalt pr dato.

Note 8 - Skattetrekk/Arbeidsgiveravgift spesifiseres slik

	2019	2018
Skyldig skattetrekk	87 599	80 468
Skyldig arbeidsgiveravgift	59 482	61 630
Avsatt arbeidsgiveravgift av feriepenger	39 998	36 587
Sum	187 079	178 685

Skattetrekksmidler inntående på skattetrekkkonto	87 640	80 508
--	--------	--------

Noter til regnskapet for 2019

Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelse etc.

Lønnskostnader	2019	2018
Lønninger	2 497 881	2 680 623
Arbeidsgiveravgift	368 025	393 935
OTP	40 593	62 640
Forsikringer, andre personalkostnader, fakt. lønnsutg.	78 495	41 359
Sum	2 984 994	3 178 557

Antall årsverk	5,5	6,1
Totalt antall ansatte	9	7

Organisasjonen kommer inn under ordningen om pliktig OTP og har fra før etablert pensjonsordning.

Utbetaling til styret og daglig leder	Daglig leder	Styret
Lønn	610 899	332 202
Andre ytelser	59 798	
Totalt	670 697	332 202

Revisor

	2019	2018
Revisjonshonorar	65 154	61 250
Attestasjoner	20 000	23 750
Teknisk bistand årsregnskap	12 500	18 750
Honorar fra revisor på andre tjenester	0	0
Total revisjonshonorar inkl mva	97 654	103 750

Note 9 - Avsetninger / Ubenyttet tilskudd

	Ekstra- stiftelsen	Landsmøtet	Buudir drift	Hdir drift	Hdir prosjekt	Totalt
Avsetninger						
Overført IB	11 859	124 521	0			136 379
Benyttet i 2019	-11 859	-124 521				-136 379
Overført fra 2019	37 627		87 000	182 600	932 672	1 239 899
Overført UB	37 627	0	87 000	182 600	932 672	1 239 899
Tilskudd som skal tilbakebetales						
Å TBB IB	0	0	0			0
TBB i 2019						0
Å TBB fra 2019	37 448					37 448
Å TBB UB	37 448	0	0	0	0	37 448

Note 10 - Andre avsetninger

Husleie, strøm og andre felleskostnader faktureres etterskuddsvis i kontorfellesskapet. Det er derfor avsatt kr 44 193 for å dekke eventuelle tilleggskostnader ved avregninger som kan komme påfølgende år, av dette er benyttet kr 0.

Note 11 - Renteinntekter

	2019	2018
Renter lån til daglig leder	16 819	17 004
Renter innskudd bank	40 218	41 560
Renter fra Sober Kapital AS	248 400	113 100
Renter Juvente Lyngsbråten	3 200	0
Sum	308 637	171 664

Noter til regnskapet for 2019

Note 12 - Driftstilskudd, mottatt og inntektsført

	2019	2018
Helsedirektoratet	1 849 000	735 000
Barne-, ungdoms- og familiedirektoratet	889 257	378 504
Herav ubenyttet	-269 600	0
Sum	2 468 657	1 113 504

Note 13 - Kontingent

	2019	2018
Medlemmer (betalende)	754	999
Herav medlemmer under 26 år	503	744
Kontingent	86 148	99 635

Noter til regnskapet for 2019

Note 14 - Prosjekter

Prosjekter 2018	Skjenke- kontrollen	Kolon	Edruss Myte-knuserne	La oss snakke om	SAFF	Vannsport på kirkevik
Tilskudd mottatt og inntektsført fra						
Helsedirektoratet	2 500 000	1 000 000	878 641	600 000		
LNU					80 000	85 107
SAFF					205 630	
Extrastiftelsen						
Kommunale tilskudd						
Andre inntekter					22 454	
Tilskudd overført til 2019				-11 859		-19 345
Totale inntekter	2 500 000	1 000 000	878 641	600 000	68 141	65 762
Lønnskostnader						
Lønnskostnader	1 202 275	307 230	309 550	150 000	0	0
Kontorkostnader	539 784	157 360	266 318	333 325	110	1 032
Aktivitetskostnader	760 269	535 057	301 930	115 385	68 031	64 731
Totale kostnader	2 502 329	999 647	877 798	598 709	68 141	65 762
Resultat	-2 329	353	843	1 291	0	-0

Tilskuddet fra Helsedirektoratet er mottatt i en pott i 2018, dette er ny praksis. Potten for fordelt i prosjektene Skjenkekontrollen, Kolon, Edruss og Myteknuserne.

Prosjekter 2019	Skjenke- kontrollen	Kolon	Edruss Myte-knuserne	La oss snakke om	Lifeskills	Vannsport
Tilskudd mottatt og inntektsført fra						
Helsedirektoratet	2 500 000	1 000 000	900 000	1 096 660		
LNU					193 100	
Extrastiftelsen					118 000	7 091
Andre inntekter			0	1 140	88 516	
Tilskudd overført fra 2018		126 811	73 310		11 859	
Ubenyttet tilskudd overført 2020	-402 936			-729 859		-37 627
Totale inntekter	2 097 064	1 126 811	973 310	367 941	218 375	7 091
Lønnskostnader						
Lønnskostnader	1 049 705	351 507	287 830	233 954	87 332	0
Kontorkostnader	522 367	95 451	182 619	106 083	0	0
Aktivitetskostnader	524 992	679 853	502 864	27 906	68 750	7 091
Totale kostnader	2 097 063	1 126 811	973 313	367 942	218 375	7 091
Resultat	1	-0	-3	-1	0	-0

Tilskuddet fra Helsedirektoratet er mottatt i en pott for prosjektene Skjenkekontrollen, Kolon, Edruss og Myteknuserne.

Noter til regnskapet for 2019

Note 15 - Separat resultatregnskap Juvente og Juvente Hjelpfond

	Juvente		Juvente Hjelpfond	
	2019	2018	2019	2018
DRIFTSINNTEKTER				
Kontingenter	86 148	99 635	0	0
Deltakeravgifter	18 100	64 929	0	0
Grunntilskudd	2 738 257	1 113 504	0	0
Prosjektmidler	5 149 361	5 502 230	0	0
Momskompensasjon	485 892	419 150	0	0
Andre Inntekter	109 827	-190 515	2 666 600	1 137 338
SUM DRIFTSINNTEKTER	8 587 585	7 008 933	2 666 600	1 137 338
DRIFTSKOSTNADER				
Lønnskostnader	2 906 499	3 137 198	0	0
Andre personalkostnader, kurs og møter	78 495	70 802	0	0
Fremmedtjenester	432 692	420 819	206 250	3 750
Husleie inkl. strøm og renhold	461 671	522 052	23 325	0
Telefon, porto, kopi	244 521	193 258	0	0
Andre sekretariatskostnader	126 249	129 220	0	0
Trykksaker og produksjon	149 944	147 014	0	0
Inventar / EDB	323 731	308 216	0	0
Aktivitetskostnader	2 895 957	2 699 543	0	0
Støtte til lag / kretser	261 383	-917 232	29 661	1 134 438
Annonsering / Utgifter til verveaksjon	224 456	543 491	0	0
Medlemsregister	0	0	0	0
Andre utgifter	18 999	71	65 957	0
Bankomkostninger	36 121	47 018	0	0
Tap på fordringer	51 268	0	0	0
SUM DRIFTSKOSTNADER	8 211 984	7 301 469	325 193	1 138 188
DRIFTSRESULTAT	375 601	-292 536	2 341 407	-850
FINASIELLE INNTEKTER OG KOSTNADER				
Renteinntekter	8 303	13 126	300 364	158 538
Aksjeutbytte	138 900	0	0	0
Andre finansinntekter	-138 900	7 364	138 900	0
Andre finanskostnader	-1 770	-143	-884	-2 924
Netto resultat av finansielle inntekter og kostnader	6 533	20 347	438 380	155 614
ÅRSRESULTAT	382 134	-272 190	2 779 787	154 764
OVERØRINGER TIL EGENKAPITAL				
Fra/til landsmøtet	-14 613	0		
Fra/til annen egenkapital 31.12.	396 746	-272 190	2 779 787	154 764
Sum overføringer	382 134	-272 190	2 779 787	154 764